



COORDINACIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA.

NOMBRE DEL PLANTEL: Escuela Secundaria No. 45 "Año de Morelos"

NOMBRE DEL DIRECTOR: Profr. Jesús Mario García González

CICLO AUDITADO: 2013-2014

ANTECEDENTES: Auditoría programada en el mes de Enero 2014, con respecto al Recurso Humano del plantel.

OBSERVACIONES:

RECURSOS HUMANOS

1.- Al verificar el registro de asistencia por el periodo del 4 al 15 de Noviembre del 2013 se observaron incidencias las cuales no cuentan con documentación comprobatoria que las justifique.

2.- Al practicar la comparativa entre el personal señalado en la plantilla y el personal en el registro de asistencia por el periodo del 4 al 15 de Noviembre del 2013, se observó que 6 docentes y 2 administrativos no se encuentran registrados en la plantilla y firman en el control de asistencia.

3.-Al realizar comparativa de la carga horaria del personal según plantilla y los horarios proporcionados por el Director del plantel, se observó que existe personal administrativo que no cumple con el total de horas asignadas según sus horarios.

4.-Al realizar el comparativo entre horario individual y plantilla del Medico Escolar José Eduardo Cruz Mora, se observó según horario individual que sus 4 horas son consideradas como horas frente a grupo, debiendo ser como horas completas de 60 minutos puesto que son horas administrativas.

5.- Al realizar el comparativo entre horario individual y plantilla de la Profra. Gloria Córdova González se observó que cuenta con 12 horas según plantilla como Trabajadora Social de las cuales según horario individual solo desempeña 10 horas quedando pendiente por laborar 2 horas, así mismo se detecto que estas 10 horas son consideradas como horas frente a grupo, debiendo ser como horas completas de 60 minutos puesto que son horas administrativas.

6.- Al revisar el registro de control de asistencia, se observó que el personal interino que labora en el plantel no se encuentra registrado en las listas de asistencia con su nombre, puesto que solo firman en el espacio del docente al que están cubriendo, dando lugar a irregularidades en el control de asistencia.

RESULTADO DE LA AUDITORÍA: El Profesor Jesús Mario García González presentó documentación que solventa las observaciones señaladas.

AUDITOR:

C.P. Martha Guadalupe Ponce de León Ventura

SUPERVISOR:

C. P. Rosa Isela Montoya Carrillo

JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA:

Mtro. Vidall Álvarez Sánchez

Mexicali, B. C., a 04 de junio de 2014.